

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣立公正國民中學

353-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	53,571,000	3,773,400	3,771,000	2,400	0.06	34,768,940	34,435,000	333,940	0.97
徵收及依法分配收入						6,698		6,698	
違規罰款收入						6,698		6,698	
勞務收入	30,000					39,000	30,000	9,000	30.00
服務收入	30,000					39,000	30,000	9,000	30.00
財產收入		2,400		2,400		18,242		18,242	
財產處分收入						15,842		15,842	
其他財產收入		2,400		2,400		2,400		2,400	
政府撥入收入	53,541,000	3,771,000	3,771,000			34,405,000	34,405,000		
公庫撥款收入	53,541,000	3,771,000	3,771,000			34,405,000	34,405,000		
其他收入						300,000		300,000	
雜項收入						300,000		300,000	
基金用途	60,498,000	3,242,748	3,771,000	-528,252	-14.01	26,569,372	41,362,000	-14,792,628	-35.76
國民教育計畫	60,413,000	3,218,254	3,771,000	-552,746	-14.66	26,544,878	41,327,000	-14,782,122	-35.77
其他	60,413,000	3,218,254	3,771,000	-552,746	-14.66	26,544,878	41,327,000	-14,782,122	-35.77
建築及設備計畫	85,000	24,494		24,494		24,494	35,000	-10,506	-30.02
購建固定資產	85,000	24,494		24,494		24,494	35,000	-10,506	-30.02
本期賸餘(短絀)	-6,927,000	530,652		530,652		8,199,568	-6,927,000	15,126,568	-218.37
期初基金餘額	7,028,000					19,588,544	7,028,000	12,560,544	178.72
解繳公庫									
期末基金餘額	101,000					27,788,112	101,000	27,687,112	27,412.98

註：

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立公正國民中學

## 平衡表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	210,879,825	100.00	負債	2	9,434,552	4.47
流動資產	11	35,715,713	16.94	流動負債	21	8,393,981	3.98
現金	1101	35,715,713	16.94	應付款項	2102	8,393,981	3.98
銀行存款	110102	35,687,713	16.92	應付代收款	210203	8,393,981	3.98
縣庫存款	110102-1	27,760,112	13.16	代收款	210203-1	8,393,981	3.98
保管款	110102-2	7,927,601	3.76	其他負債	28	1,040,571	0.49
零用及週轉金	110103	28,000	0.01	什項負債	2801	1,040,571	0.49
預付款項	1108	0	0.00	存入保證金	280104	1,040,571	0.49
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	201,445,273	95.53
固定資產	14	173,619,374	82.33	淨資產	31	201,445,273	95.53
土地	1401	44,450,976	21.08	淨資產	3101	201,445,273	95.53
土地	140101	44,450,976	21.08	累積餘額	310101	193,813,646	91.91
土地改良物	1402	1,034,694	0.49	本期賸餘	310102	7,631,627	3.62
土地改良物	140201	1,211,964	0.57	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-177,270	-0.08	合計：		210,879,825	
房屋建築及設備	1404	120,215,044	57.01				

信託代理與保證資產

599,280

信託代理與保證負債

599,280

保證品

599,280

應付保證品

599,280

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立公正國民中學

## 平衡表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	140401	157,795,549	74.83				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,580,505	-17.82				
機械及設備	1405	2,775,877	1.32				
機械及設備	140501	10,281,971	4.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,506,094	-3.56				
交通及運輸設備	1406	11,069	0.01				
交通及運輸設備	140601	780,407	0.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-769,338	-0.36				
雜項設備	1407	5,131,714	2.43				
雜項設備	140701	15,375,981	7.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,244,267	-4.86				
無形資產	16	37,787	0.02				
無形資產	1601	37,787	0.02				
電腦軟體	160102	37,787	0.02				

信託代理與保證資產

599,280

信託代理與保證負債

599,280

保證品

599,280

應付保證品

599,280

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立公正國民中學

## 平衡表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
其他資產	18	1,506,951	0.71				
什項資產	1801	1,506,951	0.71				
暫付及待結轉帳項	180105	1,506,951	0.71				
代管資產	180106	2,923,200	1.39				
土地	180106-1	2,923,200	1.39				
應付代管資產	180107	-2,923,200	-1.39				
合計：		210,879,825					

信託代理與保證資產

599,280

信託代理與保證負債

599,280

保證品

599,280

應付保證品

599,280

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立公正國民中學

## 收入支出表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,811,884	36,449,538
徵收及依法分配收入		6,698
違規罰款收入		6,698
勞務收入		39,000
服務收入		39,000
財產收益	40,884	1,698,840
廢舊物品售價收入		15,842
財產交易利益		1,495,000
其他財產收入	40,884	187,998
政府撥入收入	3,771,000	34,405,000
公庫撥款收入	3,771,000	34,405,000
其他收入		300,000
雜項收入		300,000
支出	3,657,159	28,817,911
人事支出	3,082,497	26,003,741
人事支出	3,082,497	26,003,741
業務支出	135,757	541,137
業務支出	135,757	541,137
財產損失		117,922
財產交易損失		117,922
折舊、折耗及攤銷	438,905	2,155,111
固定資產折舊	436,582	2,143,498
無形資產攤銷	2,323	11,613

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立公正國民中學

## 收入支出表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	154,725	7,631,627
期初淨資產		193,813,646
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		201,445,273

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 屏東縣地方教育發展基金—屏東縣立公正國民中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 5 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	34,768,940	1,680,598	36,449,538	收入
徵收及依法分配收入	6,698		6,698	徵收及依法分配收入
勞務收入	39,000		39,000	勞務收入
財產收入	18,242	1,680,598	1,698,840	財產收益
政府撥入收入	34,405,000		34,405,000	政府撥入收入
其他收入	300,000		300,000	其他收入
基金用途	26,569,372	2,248,539	28,817,911	支出
用人費用	26,003,741		26,003,741	人事支出
服務費用	472,447	68,690	541,137	業務支出
材料及用品費	31,336	-31,336		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	26,124	-26,124		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	24,494	-24,494		
		117,922	117,922	財產損失
		2,155,111	2,155,111	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,199,568	-567,941	7,631,627	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	19,588,544	174,225,102	193,813,646	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	27,788,112	173,657,161	201,445,273	期末淨資產

## 屏東縣地方教育發展基金—屏東縣立公正國民中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 5 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
------	-------	-----	------	------

註：